

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Narva linn, 26. Juuli tn 13 korteriühistu

registrikood: 80145400

telefon: +372 58170188

e-posti aadress: tamara5619@mail.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu 26 JUULI 13 iseseisvalt tegutseb alates 05.06.2001. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks

olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest. Korteriühistu maksis tasu juhatuse liikmele 2541 eurot.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2018.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu omanike üldkoosolekul otsustati varasemate aastate jaotamata tulemuse reservkapitali suurendada 1692 euro võrra.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 155	17 272	2
Nõuded ja ettemaksed	15 931	12 461	3
Kokku käibevarad	38 086	29 733	
Kokku varad	38 086	29 733	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 853	5 597	5
Kokku lühiajalised kohustised	6 853	5 597	
Kokku kohustised	6 853	5 597	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 788	4 788	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	19 348	7 128	
Aruandeaasta tulem	7 097	12 220	
Kokku netovara	31 233	24 136	
Kokku kohustised ja netovara	38 086	29 733	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	37 483	27 783	6
Tulu ettevõtlusest	-173	0	
Muud tulud	1 622	1 980	7
Kokku tulud	38 932	29 763	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 313	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-10 560	-7 475	9
Tööjõukulud	-9 962	-10 068	10
Kokku kulud	-31 835	-17 543	
Põhitegevuse tulem	7 097	12 220	
Aruandeaasta tulem	7 097	12 220	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	7 097	12 220
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	-5 181
Kokku korrigeerimised	0	-5 181
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 470	770
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 256	-60
Kokku rahavood põhitegevusest	4 883	7 749
Kokku rahavood	4 883	7 749
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 272	9 523
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 883	7 749
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 155	17 272

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	4 788	-8 538	20 847	17 097
Aruandeaasta tulem			12 220	12 220
Muutused reservides		-5 049		-5 049
31.12.2017	4 788	-13 587	33 067	24 268
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju		13 587	-13 719	-132
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	4 788	0	19 348	24 136
Aruandeaasta tulem			7 097	7 097
31.12.2018	4 788	0	26 445	31 233

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 26 JUULI 13 raamatupidamise aastaaruanne 2018 aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euros.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhistuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Vigade korrigeerimine

Lisarea nimetus	31.12.2017	Muutus	31.12.2017
Reservid	-13 587	13 587	0
Akumuleeritud tulem	33 067	-13 719	19 348
Kokku netovara	24 268	-132	24 136
Võlad ja ettemaksed	5 465	132	5 597
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	20 847	-13 719	7 128
Muud korrigeerimised	0	-5 181	-5 181

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuete eraldi.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Väljateenitud puhkusetasu on tulude ja kulude aruandes kajastatud ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Tulud

Tulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Kulud

Kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
SWEDPANK	3 700	1 992
SEB	18 455	15 280
Kokku raha	22 155	17 272

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 097	15 097
Ostjatelt laekumata arved	15 097	15 097
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	274	274
Ettemaksed	560	560
Tulevaste perioodide kulud	560	560
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 931	15 931
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 461	12 461
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 461	12 461

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Ettevõtte tulumaks	42	42	
Sotsiaalmaks	209	203	
Kohustuslik kogumispension	12	12	
Töötuskindlustusmaksed	11	11	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	274	268	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 521	6 521
Maksuvõlad	268	268
Saadud ettemaksed	48	48
Tulevaste perioodide tulud	48	48
liikmetele ettemaksed	16	16
Kokku võlad ja ettemaksed	6 853	6 853
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 597	5 597
Kokku võlad ja ettemaksed	5 597	5 597

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	29 355	27 783
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	8 128	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	37 483	27 783

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 551	1 885
TV 4%	70	0
Muud	1	95
Kokku muud tulud	1 622	1 980

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018
Remonditööd	11 313
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11 313

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	1 167	1 257
Elektrienergia	1 167	1 257
Mitmesugused bürookulud	10	0
Pangakulude	79	67
Prügi kogumine	2 444	1 525
Raamatupidamine	1 560	1 700
juriidilised teenused	1 933	0
hooldus kulud	2 337	1 793
muud	1 030	1 133
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 560	7 475

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	7 446	7 525
Sotsiaalmaksud	2 516	2 483
Pensionikulu	0	54
Kokku tööjõukulud	9 962	10 062
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	90	90
Juriidilisest isikust liikmete arv	0	5

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	2 541	2 541

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
26. Juuli tn 13-1	819 EUR
26. Juuli tn 13-2	535 EUR
26. Juuli tn 13-3	1230 EUR
26. Juuli tn 13-4	920 EUR
26. Juuli tn 13-5	630 EUR
26. Juuli tn 13-6	1316 EUR
26. Juuli tn 13-7	990 EUR
26. Juuli tn 13-8	742 EUR
26. Juuli tn 13-9	1107 EUR
26. Juuli tn 13-10	1129 EUR
26. Juuli tn 13-11	599 EUR
26. Juuli tn 13-12	1392 EUR
26. Juuli tn 13-13	1050 EUR
26. Juuli tn 13-14	610 EUR
26. Juuli tn 13-15	1047 EUR
26. Juuli tn 13-16	1063 EUR
26. Juuli tn 13-17	642 EUR
26. Juuli tn 13-18	740 EUR
26. Juuli tn 13-19	1039 EUR
26. Juuli tn 13-20	593 EUR
26. Juuli tn 13-21	759 EUR
26. Juuli tn 13-22	1051 EUR
26. Juuli tn 13-23	810 EUR
26. Juuli tn 13-24	996 EUR
26. Juuli tn 13-25	2564 EUR
26. Juuli tn 13-26	714 EUR
26. Juuli tn 13-27	820 EUR
26. Juuli tn 13-28	1258 EUR
26. Juuli tn 13-29	579 EUR
26. Juuli tn 13-30	965 EUR
26. Juuli tn 13-31	821 EUR
26. Juuli tn 13-32	541 EUR
26. Juuli tn 13-33	1158 EUR
26. Juuli tn 13-34	961 EUR
26. Juuli tn 13-35	701 EUR
26. Juuli tn 13-36	1115 EUR
26. Juuli tn 13-37	747 EUR
26. Juuli tn 13-38	649 EUR
26. Juuli tn 13-39	1270 EUR
26. Juuli tn 13-40	892 EUR
26. Juuli tn 13-41	792 EUR
26. Juuli tn 13-42	1120 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
26. Juuli tn 13-43	1025 EUR
26. Juuli tn 13-44	631 EUR
26. Juuli tn 13-45	1255 EUR
26. Juuli tn 13-46	1257 EUR
26. Juuli tn 13-47	721 EUR
26. Juuli tn 13-48	858 EUR
26. Juuli tn 13-49	1032 EUR
26. Juuli tn 13-50	538 EUR
26. Juuli tn 13-51	873 EUR
26. Juuli tn 13-52	847 EUR
26. Juuli tn 13-53	609 EUR
26. Juuli tn 13-54	1261 EUR
26. Juuli tn 13-55	1237 EUR
26. Juuli tn 13-56	646 EUR
26. Juuli tn 13-57	896 EUR
26. Juuli tn 13-58	1217 EUR
26. Juuli tn 13-59	750 EUR
26. Juuli tn 13-60	1004 EUR
26. Juuli tn 13-61	987 EUR
26. Juuli tn 13-62	681 EUR
26. Juuli tn 13-63	1166 EUR
26. Juuli tn 13-64	971 EUR
26. Juuli tn 13-65	645 EUR
26. Juuli tn 13-66	1021 EUR
26. Juuli tn 13-67	948 EUR
26. Juuli tn 13-68	664 EUR
26. Juuli tn 13-69	1219 EUR
26. Juuli tn 13-70	902 EUR
26. Juuli tn 13-71	780 EUR
26. Juuli tn 13-72	1007 EUR
26. Juuli tn 13-73	1015 EUR
26. Juuli tn 13-74	546 EUR
26. Juuli tn 13-75	1043 EUR
26. Juuli tn 13-76	1204 EUR
26. Juuli tn 13-77	531 EUR
26. Juuli tn 13-78	1070 EUR
26. Juuli tn 13-79	1035 EUR
26. Juuli tn 13-80	727 EUR
26. Juuli tn 13-81	833 EUR
26. Juuli tn 13-82	1398 EUR
26. Juuli tn 13-83	697 EUR
26. Juuli tn 13-84	755 EUR
26. Juuli tn 13-85	1572 EUR
26. Juuli tn 13-86	708 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
26. Juuli tn 13-87	848 EUR
26. Juuli tn 13-88	1181 EUR
26. Juuli tn 13-89	610 EUR
26. Juuli tn 13-90	872 EUR
Kokku:	83769 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2019

Narva linn, 26. Juuli tn 13 korteriühistu (registrikood: 80145400) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAMARA KARASJOVA	Juhatuse liige	28.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 58170188
E-posti aadress	tamara5619@mail.ru